

平成 18年 3月期

個別財務諸表の概要

平成 18年 4月 20日



上場会社名 京都きもの友禅株式会社

上場取引所 東

コード番号 7615

本社所在都道府県

(URL http://www.kyotokimonoyuzen.co.jp)

東京都

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 河端 雄樹

問合せ先責任者 役職名 取締役経営企画部長

氏名 斉藤 慎二

TEL (03) 3639 - 9191

決算取締役会開催日 平成 18年 4月 20日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18年 6月 23日

定時株主総会開催日 平成 18年 6月 22日

単元株制度採用の有無 無

1. 18年 3月期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

(1)経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|--------|-----|-------|------|-------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年 3月期 | 16,638 | 9.9 | 2,927 | 42.2 | 3,021 | 29.3 |
| 17年 3月期 | 15,145 | 2.1 | 2,058 | 19.5 | 2,337 | 12.0 |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整 後1株当たり当 期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|---------|-------|------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18年 3月期 | 1,718 | 28.5 | 18,530.01 | 18,450.50 | 18.1 | 23.7 | 18.2 |
| 17年 3月期 | 1,338 | 10.3 | 14,520.30 | 14,519.88 | 15.6 | 20.5 | 15.4 |

(注) 期中平均株式数 18年 3月期 91,203 株 17年 3月期 90,649 株

会計処理の方法の変更 有

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|---------|------------|----------|----------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中間 | 期末 | | | |
| 18年 3月期 | 8,200.00 | 2,200.00 | 6,000.00 | 752 | 44.3 | 7.4 |
| 17年 3月期 | 8,000.00 | 2,000.00 | 6,000.00 | 725 | 55.1 | 8.2 |

(3)財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------|--------|--------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18年 3月期 | 13,944 | 10,148 | 72.8 | 109,776.44 |
| 17年 3月期 | 11,533 | 8,841 | 76.7 | 97,299.44 |

(注) 期末発行済株式数 18年 3月期 92,181 株 17年 3月期 90,643 株

期末自己株式数 18年 3月期 166 株 17年 3月期 122 株

2. 19年 3月期の業績予想(平成 18年 4月 1日 ~ 平成 19年 3月 31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | 円 銭 |
|-----|--------|-------|-------|------------|----------|----------|
| | | | | 中間 | 期末 | |
| 中間期 | 7,880 | 1,030 | 575 | 1,200.00 | - | - |
| 通期 | 17,850 | 3,176 | 1,819 | - | 3,000.00 | 4,200.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 9,709 円 68銭

1株当たり予想当期純利益は、株式分割(無償交付)後の株式数に基づき算出しております。

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき作成したものであり、予想につきましては様々な不確定要素が内在しております

ので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は、添付資料の7ページを参照してください。

財務諸表等

貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前 期 (平成17年3月31日) | | 当 期 (平成18年3月31日) | | 増減 |
|---------------|----------|---------------------|------------|---------------------|------------|-----------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) |
| (資産の部) | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 2,154,357 | | 4,194,936 | | 2,040,579 |
| 2 売掛金 | | 236,798 | | 235,285 | | 1,513 |
| 3 有価証券 | | 1,688,218 | | 616,019 | | 1,072,199 |
| 4 商品 | | 1,827,362 | | 1,840,473 | | 13,111 |
| 5 貯蔵品 | | 10,360 | | 12,133 | | 1,773 |
| 6 前払費用 | | 87,755 | | 197,956 | | 110,200 |
| 7 繰延税金資産 | | 179,401 | | 218,692 | | 39,291 |
| 8 その他 | | 10,411 | | 15,039 | | 4,628 |
| 流動資産合計 | | 6,194,665 | 53.7 | 7,330,537 | 52.6 | 1,135,872 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) 建物 | | 1,489,255 | | 1,520,642 | | |
| 減価償却累計額 | | 841,274 | 647,980 | 894,833 | 625,809 | 22,171 |
| (2) 車両運搬具 | | 1,141 | | 1,141 | | |
| 減価償却累計額 | | 350 | 790 | 642 | 498 | 291 |
| (3) 工具器具及び備品 | | 270,638 | | 272,445 | | |
| 減価償却累計額 | | 240,197 | 30,440 | 245,285 | 27,159 | 3,281 |
| (4) 土地 | | 2,398,744 | | 2,398,744 | | - |
| 有形固定資産合計 | | 3,077,955 | 26.7 | 3,052,211 | 21.9 | 25,744 |
| 2 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) ソフトウェア | | 27,703 | | 25,591 | | 2,112 |
| (2) 電話加入権 | | 12,850 | | 12,850 | | - |
| 無形固定資産合計 | | 40,553 | 0.4 | 38,441 | 0.3 | 2,112 |
| 3 投資その他の資産 | 2 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 114,839 | | 62,305 | | 52,534 |
| (2) 関係会社株式 | | 236,640 | | 404,154 | | 167,514 |
| (3) 長期貸付金 | | 1,022 | | 105 | | 917 |
| (4) 関係会社長期貸付金 | | 1,000,000 | | 2,000,000 | | 1,000,000 |
| (5) 長期前払費用 | | 413 | | 83,650 | | 83,236 |
| (6) 敷金及び保証金 | | 757,696 | | 844,292 | | 86,595 |
| (7) 会員権 | | 11,525 | | 11,525 | | - |
| (8) 繰延税金資産 | | 98,225 | | 119,105 | | 20,879 |
| 貸倒引当金 | | - | | 2,000 | | 2,000 |
| 投資その他の資産合計 | | 2,220,363 | 19.2 | 3,523,137 | 25.2 | 1,302,774 |
| 固定資産合計 | | 5,338,872 | 46.3 | 6,613,790 | 47.4 | 1,274,917 |
| 資産合計 | | 11,533,537 | 100.0 | 13,944,328 | 100.0 | 2,410,790 |

| 区分 | 注記 番号 | 前 期 (平成17年3月31日) | | 当 期 (平成18年3月31日) | | 増減 |
|---------------|----------|---------------------|------------|---------------------|------------|-----------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) |
| (負債の部) | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 1 | | 395,137 | | 397,182 | | 2,045 |
| 2 | | 499,439 | | 634,086 | | 134,647 |
| 3 | | 90,116 | | 91,290 | | 1,174 |
| 4 | | 374,336 | | 855,521 | | 481,185 |
| 5 | | 34,887 | | 75,362 | | 40,475 |
| 6 | | 725,120 | | 1,136,463 | | 411,343 |
| 7 | | 19,607 | | 48,658 | | 29,050 |
| 8 | | 230,000 | | 217,683 | | 12,317 |
| 9 | | 113,620 | | 122,900 | | 9,280 |
| | | 2,482,265 | 21.5 | 3,579,149 | 25.7 | 1,096,884 |
| 流動負債合計 | | | | | | |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1 | | 209,840 | | 216,950 | | 7,110 |
| | | 209,840 | 1.8 | 216,950 | 1.6 | 7,110 |
| | | 2,692,105 | 23.3 | 3,796,099 | 27.2 | 1,103,994 |
| 負債合計 | | | | | | |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | |
| | 1 | 1,100,500 | 9.5 | 1,198,686 | 8.6 | 98,186 |
| 資本剰余金 | | | | | | |
| 1 | | 1,265,000 | | 1,530,700 | | 265,700 |
| 2 | | - | | 34 | | 34 |
| | | 1,265,000 | 11.0 | 1,530,734 | 11.0 | 265,734 |
| 資本剰余金合計 | | | | | | |
| 利益剰余金 | | | | | | |
| 1 | | 275,125 | | 275,125 | | - |
| 2 | | | | | | |
| | | 4,000,000 | | 4,500,000 | | 500,000 |
| 3 | | 2,232,028 | | 2,685,328 | | 453,299 |
| | | 6,507,153 | 56.4 | 7,460,453 | 53.5 | 953,299 |
| 利益剰余金合計 | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | | | | | | |
| | | 7,857 | 0.1 | 13,881 | 0.1 | 6,023 |
| 自己株式 | | | | | | |
| | | 39,078 | 0.3 | 55,527 | 0.4 | 16,448 |
| 資本合計 | | | | | | |
| | | 8,841,432 | 76.7 | 10,148,228 | 72.8 | 1,306,795 |
| 負債・資本合計 | | | | | | |
| | | 11,533,537 | 100.0 | 13,944,328 | 100.0 | 2,410,790 |

損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前 期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当 期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 増減 金額(千円) | | |
|------------------|----------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|--------------|-----------|-----------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | | | |
| 売上高 | | | 15,145,708 | 100.0 | 16,638,298 | 100.0 | 1,492,589 | |
| 売上原価 | | | | | | | | |
| 1 期首商品たな卸高 | | 1,790,527 | | | 1,827,362 | | | |
| 2 当期商品仕入高 | | 4,303,941 | | | 4,632,394 | | | |
| 3 当期仕立加工高 | 1 | 1,203,563 | | | 1,282,758 | | | |
| 合計 | | 7,298,032 | | | 7,742,515 | | | |
| 4 期末商品たな卸高 | | 1,827,362 | 5,470,669 | 36.1 | 1,840,473 | 5,902,041 | 35.5 | 431,371 |
| 売上総利益 | | | 9,675,038 | 63.9 | | 10,736,256 | 64.5 | 1,061,217 |
| 販売費及び一般管理費 | 2 | | 7,616,824 | 50.3 | | 7,809,231 | 46.9 | 192,407 |
| 営業利益 | | | 2,058,214 | 13.6 | | 2,927,025 | 17.6 | 868,810 |
| 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 1,013 | | | 9,530 | | | |
| 2 有価証券利息 | | 352 | | | 114 | | | |
| 3 受取事務代行手数料 | 3 | 26,147 | | | 27,218 | | | |
| 4 催事協賛金 | | 6,779 | | | 2,421 | | | |
| 5 信販取次手数料 | | 234,089 | | | 34,846 | | | |
| 6 雑収入 | | 13,022 | 281,404 | 1.8 | 23,448 | 97,580 | 0.6 | 183,824 |
| 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1 雑損失 | | 2,560 | 2,560 | 0.0 | 3,546 | 3,546 | 0.0 | 986 |
| 経常利益 | | | 2,337,059 | 15.4 | | 3,021,059 | 18.2 | 684,000 |
| 特別損失 | | | | | | | | |
| 1 固定資産除却損 | 4 | 11,210 | | | 1,416 | | | |
| 2 賃借店舗等解約損 | 5 | 12,476 | | | 5,938 | | | |
| 3 会員権評価損 | 6 | 6,725 | | | | | | |
| 4 投資有価証券評価損 | 7 | | 30,412 | 0.2 | 52,350 | 59,705 | 0.4 | 29,293 |
| 税引前当期純利益 | | | 2,306,647 | 15.2 | | 2,961,353 | 17.8 | 654,706 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 956,332 | | | 1,306,764 | | | |
| 法人税等調整額 | | 12,155 | 968,487 | 6.4 | 64,305 | 1,242,458 | 7.5 | 273,971 |
| 当期純利益 | | | 1,338,159 | 8.8 | | 1,718,894 | 10.3 | 380,735 |
| 前期繰越利益 | | | 1,075,456 | | | 1,166,269 | | 90,813 |
| 自己株式処分差損 | | | 285 | | | | | 285 |
| 中間配当額 | | | 181,301 | | | 199,835 | | 18,534 |
| 当期末処分利益 | | | 2,232,028 | | | 2,685,328 | | 453,299 |

利益処分案

| 区分 | 注記 番号 | 前 期 | | 当 期 | | 増減 |
|----------|----------|---------|-----------|---------|-----------|--------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) |
| 当期末処分利益 | | | 2,232,028 | | 2,685,328 | |
| 利益処分額 | | | | | | |
| 1 配当金 | | 543,859 | | 553,087 | | |
| 2 役員賞与金 | | 21,900 | | 28,900 | | |
| (うち監査役分) | | (1,400) | | (1,400) | | |
| 3 任意積立金 | | | | | | |
| 別途積立金 | | 500,000 | 1,065,759 | 500,000 | 1,081,987 | |
| 次期繰越利益 | | | 1,166,269 | | 1,603,341 | |

(注) 1. 平成17年12月9日に199,835千円(1株につき2,200円)の中間配当を実施いたしました。

2. 配当金は、自己株式を除いて計算しております。

重要な会計方針

| 項目 | 前 期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当 期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|-----------------|--|---|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 時価のあるもの 決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産 商品 個別法による原価法(但し、一部の裏地等については移動平均法による原価法) 貯蔵品 最終仕入原価法</p> | <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 同左 貯蔵品 同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 (ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法) なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>(2) 少額減価償却資産 取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間均等償却</p> <p>(3) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 少額減価償却資産 同左</p> <p>(3) 無形固定資産 同左</p> |
| 3 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> |

| 項目 | 前 期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当 期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|---------------------------|---|--|
| | <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。 (賞与支給対象期間の変更) 給与規程の改定により、支給対象期間を下記のとおり変更しております。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・夏季賞与 (変更前)11月16日～5月15日 (変更後)10月 1日～3月31日 ・冬季賞与 (変更前) 5月16日～11月15日 (変更後) 4月 1日～ 9月30日 <p>この結果、従来と同一の支給対象期間によった場合と比較して、賞与引当金繰入額が57,183千円増加し、営業利益、経常利益、税引前当期純利益が同額減少しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 販売促進引当金 売上に係る特典の利用に備えるため、当期末において、将来特典が利用されることに伴って発生すると見込まれる費用の額を計上しております。</p> | <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(4) 販売促進引当金 同左</p> |
| 4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

会計処理の変更

| 前 期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | 当 期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) |
|---|--|
| | <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当期から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。 これによる損益に与える影響はありません。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前 期 (平成17年3月31日) | 当 期 (平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|----------|----------|---------|------|--------|---|-------|------|----------|---------|------|--------|
| <p>1 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">363,060株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">90,765</td> </tr> </table> <p>2 (追加情報)</p> <p>証券取引法等が一部改正されたことに伴い、前期まで「出資金」に含めておりました投資事業組合への出資金(54,839千円)は「投資有価証券」に含めて表示しております。</p> <p>なお前期における投資事業組合への出資金は79,250千円であります。</p> | 授権株式数 | 普通株式 | 363,060株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 90,765 | <p>1 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">授権株式数</td> <td style="width: 30%;">普通株式</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">363,060株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">92,348</td> </tr> </table> <p>2</p> | 授権株式数 | 普通株式 | 363,060株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 92,348 |
| 授権株式数 | 普通株式 | 363,060株 | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 90,765 | | | | | | | | | | | |
| 授権株式数 | 普通株式 | 363,060株 | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 92,348 | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前 期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当 期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|-------------|-------|---------|------|-----------|-------|--------|-----|---------|----------|---------|--------------|-------|------------|---------|----|----------|-------|----|--------|-----|---|--------|--|-------|-------------|-------|---------|------|-----------|-------|--------|-----|---------|----------|---------|--------------|-------|------------|---------|----|-------|--------|-----|---|-------|
| <p>1 着物・帯等に対する仕立加工は全て外注をしておりそれにかかる外注費用であります。</p> <p>2 販売費及び一般管理費の内訳</p> <p>販売費に属する費用の割合は約90%であり、一般管理費に属する費用の割合は約10%であります。主要な費用及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">広告宣伝費</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,973,772千円</td> </tr> <tr> <td>販売促進費</td> <td style="text-align: right;">638,883</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">2,027,039</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">98,742</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td style="text-align: right;">797,385</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">230,000</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">6,220</td> </tr> <tr> <td>販売促進引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">113,620</td> </tr> </table> <p>3 関係会社(株)京都きもの友禅友の会、シルエンス(株)及びKYクレジットサービス(株)の事務代行に係る受取手数料であります。</p> <p>4 建物(店舗等内部造作)及び工具器具備品(店舗コンピュータ等)等の除却に伴うものであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">建物</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">10,968千円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">46</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">195</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">11,210</td> </tr> </table> <p>5 店舗移転に伴う原状回復費であります。</p> <p>6 会員権評価損は、ゴルフ会員権の預託金のうち回収不能額を計上しております。</p> <p>7</p> | 広告宣伝費 | 1,973,772千円 | 販売促進費 | 638,883 | 給与手当 | 2,027,039 | 減価償却費 | 98,742 | 賃借料 | 797,385 | 賞与引当金繰入額 | 230,000 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 6,220 | 販売促進引当金繰入額 | 113,620 | 建物 | 10,968千円 | 車両運搬具 | 46 | 工具器具備品 | 195 | 計 | 11,210 | <p>1 同左</p> <p>2 販売費及び一般管理費の内訳</p> <p>販売費に属する費用の割合は約92%であり、一般管理費に属する費用の割合は約8%であります。主要な費用及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">広告宣伝費</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,939,807千円</td> </tr> <tr> <td>販売促進費</td> <td style="text-align: right;">906,267</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">1,927,348</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">87,798</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td style="text-align: right;">812,366</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">217,683</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">7,110</td> </tr> <tr> <td>販売促進引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">122,900</td> </tr> </table> <p>3 同左</p> <p>4 建物(店舗等内部造作)及び工具器具備品(コンピュータ等)等の除却に伴うものであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">建物</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">993千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">423</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,416</td> </tr> </table> <p>5 同左</p> <p>6</p> <p>7 投資有価証券評価損は、実質価格の著しく下落している有価証券の評価損であります。</p> | 広告宣伝費 | 1,939,807千円 | 販売促進費 | 906,267 | 給与手当 | 1,927,348 | 減価償却費 | 87,798 | 賃借料 | 812,366 | 賞与引当金繰入額 | 217,683 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 7,110 | 販売促進引当金繰入額 | 122,900 | 建物 | 993千円 | 工具器具備品 | 423 | 計 | 1,416 |
| 広告宣伝費 | 1,973,772千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売促進費 | 638,883 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 2,027,039 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 98,742 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 797,385 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 230,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 6,220 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売促進引当金繰入額 | 113,620 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 10,968千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 195 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 11,210 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 1,939,807千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売促進費 | 906,267 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 1,927,348 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 87,798 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 812,366 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 217,683 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 7,110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売促進引当金繰入額 | 122,900 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 993千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 423 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,416 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

前期(自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当期(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前 期 (平成17年3月31日) | 当 期 (平成18年3月31日) |
|--|--|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳 | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳 |
| 繰延税金資産 | 繰延税金資産 |
| 未払事業税否認 24,012千円 | 未払事業税否認 64,759千円 |
| 賞与引当金否認 93,610 | 賞与引当金否認 88,596 |
| 役員退職慰労引当金否認 85,404 | 役員退職慰労引当金否認 88,298 |
| 会員権評価損 18,213 | 会員権評価損 18,213 |
| 販売促進引当金否認 46,243 | 販売促進引当金否認 50,020 |
| その他 15,535 | 投資有価証券評価損 21,306 |
| 繰延税金資産合計 283,020 | その他 16,129 |
| 繰延税金負債 | 繰延税金資産合計 347,325 |
| 有価証券評価差額 5,393 | 繰延税金負債 |
| 繰延税金負債合計 5,393 | 有価証券評価差額 9,527 |
| 繰延税金資産純額 277,627 | 繰延税金負債合計 9,527 |
| | 繰延税金資産純額 337,798 |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった重要な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった重要な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7% | 法定実効税率 40.7% |
| (調整) | (調整) |
| 住民税均等割 1.8 | 住民税均等割 1.4 |
| その他 0.5 | その他 0.1 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 42.0 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 42.0 |

(重要な後発事象)

| 前 期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当 期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|-----|-----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | <p>(株式の分割)</p> <p>当社は、平成18年2月24日開催の取締役会において、株式分割による新株式の発行を行う旨の決議をしております。これは、当社株式の流動性の向上と株主数の増加を目的とするものであります。</p> <p>当社株式の分割の内容は以下のとおりであります。</p> <ol style="list-style-type: none"> 分割の方法 平成18年4月1日(土曜日)付をもって、平成18年3月31日(金曜日)最終の株主名簿および実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式数を、1株につき2株の割合をもって分割いたします。 分割により増加する株式数 普通株式とし、平成18年3月31日(金曜日)最終の発効済株式総数と同数といたします。 配当起算日 平成18年4月1日(土曜日) <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期における1株当たり情報および当期首に行われたと仮定した場合の当期における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">前 期</th> <th style="text-align: center;">当 期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 48,649円 72銭</td> <td>1株当たり純資産額 54,888円 22銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益 7,260円 15銭</td> <td>1株当たり当期純利益 9,265円 01銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 7,259円 94銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 9,225円 25銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前 期 | 当 期 | 1株当たり純資産額 48,649円 72銭 | 1株当たり純資産額 54,888円 22銭 | 1株当たり当期純利益 7,260円 15銭 | 1株当たり当期純利益 9,265円 01銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 7,259円 94銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 9,225円 25銭 |
| 前 期 | 当 期 | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 48,649円 72銭 | 1株当たり純資産額 54,888円 22銭 | | | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益 7,260円 15銭 | 1株当たり当期純利益 9,265円 01銭 | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 7,259円 94銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 9,225円 25銭 | | | | | | | | |

(役員の変動)

(1)代表取締役の変動(平成18年6月22日付)

退任予定代表取締役

代表取締役会長 カワ バタ シゲル
河 端 繁 (退任後、当社名誉会長就任予定)

(2)その他の役員の変動

該当事項はありません。